



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 928 213 293  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTEKILEN INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Espen Helle Gabrielsen  
Per Waalers vei 23  
1360 FORNEBU

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 05.11.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Espen Helle Gabrielsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 17.05.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
Salgsinntekt			
Annen driftsinntekt			
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			
Lønnskostnad	4,5,6,7		
	,9		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14		
Annen driftskostnad	8	5 572	
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 572</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5 572</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap			
Inntekt på andre investeringer			
Annen finansinntekt		1 760	
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 760</b>	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
Nedskrivning av finansielle eiendeler			
Annen finanskostnad			
<b>Netto finans</b>		<b>1 760</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 812</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-839	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 973</b>	<b>0</b>
Ekstraordinære poster			
Skattekostnad på ekstraordinære poster			
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 973</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 973</b>	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Skatt på andre resultatelementer			
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overf. fond for vurderingsforskjeller			
Ordinært utbytte	15		
Overføringer annen egenkapital	15	-2 973	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 973</b>	



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	14		
Utsatt skattefordel		839	
Goodwill			
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>839</b>	
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	14		
Maskiner og anlegg	14		
Skip, rigger, fly og lignende	14		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	14		
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	11		
Investeringer i aksjer og andeler		500 001	
Andre langsiktige fordringer		444 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>944 001</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>944 840</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer	10	51 760	
<b>Sum fordringer</b>		<b>51 760</b>	
Markedsbaserte obligasjoner			
Andre finansielle instrumenter			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	500 429	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>500 429</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		552 189	0
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 497 029</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,15	1 000 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fond			
Annen egenkapital	2,15	-2 973	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 973</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>997 027</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	12		
Andre avsetninger for forpliktelser			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner(kortsiktig)			
Betalbar skatt	12		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld		500 001	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>500 001</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>500 001</b>	<b>0</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 497 028</b>	<b>0</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	16		
Pantstillelser	16		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 226527

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 928 213 293  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOLTEKILEN INVEST AS  
Forretningsadresse: c/o Espen Helle Gabrielsen  
Per Waalers vei 23  
1360 FORNEBU

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 05.11.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Espen Helle Gabrielsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.04.2022

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 27.04.2022



Organisasjonsnr: 928 213 293  
HOLTEKILEN INVEST AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
Salgsinntekt			
Annen driftsinntekt			
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			
Lønnskostnad	4, 5, 6, 7, 9		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14		
Annen driftskostnad	8	5 572	
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 572</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>-5 572</b>	
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap			
Inntekt på andre investeringer			
Annen finansinntekt		1 760	
Verdiøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 760</b>	
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
Nedskrivning av finansielle eiendeler			
Annen finanskostnad			
<b>Netto finans</b>		<b>1 760</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-3 812</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-839	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 973</b>	<b>0</b>
Ekstraordinære poster			
Skattekostnad på ekstraordinære poster			
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 973</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-2 973</b>	



Skatt på andre resultatelementer		
<b>Overføringer og disponeringer</b>		
Overf. fond for vurderingsforskjeller		
Ordinært utbytte	15	
Overføringer annen egenkapital	15	-2 973
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 973</b>



Organisasjonsnr: 928 213 293  
HOLTEKILEN INVEST AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Forskning og utvikling			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	14		
Utsatt skattefordel		839	
Goodwill			
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>839</b>	

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	14		
Maskiner og anlegg	14		
Skip, rigger, fly og lignende	14		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	14		

##### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	11		
Investeringer i aksjer og andeler		500 001	
Andre langsiktige fordringer		444 000	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>944 001</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>944 840</b>	<b>0</b>

#### Omløpsmidler

##### Varer

Varer

##### Fordringer

Kundefordringer			
Andre kortsiktige fordringer	10	51 760	
<b>Sum fordringer</b>		<b>51 760</b>	

Markedsbaserte obligasjoner  
Andre finansielle  
instrumenter

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	13	500 429	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>500 429</b>	



Sum omløpsmidler		552 189	0
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 497 029</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,15	1 000 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 000 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
<b>Fond</b>			
Annen egenkapital	2,15	-2 973	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-2 973</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>997 027</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	12		
Andre avsetninger for forpliktelseser			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<b>Gjeld til kredittinstitusjoner(kortsiktig)</b>			
Betalbar skatt	12		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld		500 001	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>500 001</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>500 001</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 497 028</b>	<b>0</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	16		
Pantstillelser	16		



Organisasjonsnr: 928 213 293  
HOLTEKILEN INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Valuta Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt. Driftsinntekter  
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Skatt  
Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med Skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Klassifisering og vurdering av balanseposter  
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Aksjer i datterselskap  
Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak. Varer  
Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Pensjonsforpliktelser Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader. Garanti Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantiavsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

**Note**

2

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Driften av selskapet er i liten grad påvirket av korona

**Note**



3

## Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	10.00	100000.00	1000000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Espen Helle Gabrielsen	10.00	100.00%	

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10.00	100.00%	

## Note

5

## Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

## Note

6

## Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

## Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

## Note

7

## Ytelser til andre ledende personer

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	0.00	0.00	0.00

## Note

8

## Ytelser til revisjon



<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	0.00

#### Note

4

#### Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

#### Note

9

#### Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

#### Note

10

#### Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

#### Note

11

#### Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

##### Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
FBF Ansatte AS	3.00%	0.00%		0.00

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

#### Note

12

#### Skattekostnad



**Note**

13

**Bankinnskudd****Note**

14

**Varige driftsmidler/anleggsmidler**

Driftsløsere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>
0	0	0	

**Varige driftsmidler/anleggsmidler**

Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
0.00	0.00	0.00

<u>Tilgang i året</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
0.00	0.00	0.00



<u>Avgang i året</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Balanseført verdi per 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Årets av- og nedskrivninger</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0	0

## Note

15

## Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00		0.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00		0.00
<u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00		0.00
<u>Andre endringer</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1000000.00		0.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1000000.00		0.00

## Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00		0.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-2973.00		-2973.00
<u>Avs.utbytte/forv.utb.(IFRS)</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>



	0.00		0.00
<u>Andre endringer</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00		1000000.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	-2973.00		997027.00



# Årsregnskap 2021

---

## HOLTEKILEN INVEST AS

Orgnr: 928213293

Utarbeidet ved hjelp av  
DNB Regnskap - levert av Uni Micro



### Resultatregnskap

	Noter	2021	2020
Driftskostnader			
Lønnskostnad	4,5,6,7,9		
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14		
Annen driftskostnad	8	5 572	
Sum driftskostnad		5 572	
<hr/>			
Driftsresultat		-5 572	
<hr/>			
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		1 760	
Sum finansinntekt		1 760	
<hr/>			
Netto finans		1 760	
<hr/>			
<b>Resultat</b>			
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 812	
Skattekostnad på ordinært resultat	12	-839	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 973	
Årsresultat		-2 973	
Årsresultat etter minoritet		-2 973	
Totalresultat		-2 973	
<hr/>			
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	15		
Overføringer annen egenkapital	15	-2 973	
Sum overføringer og disponeringer		-2 973	



### Balanse

	Noter	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lignende rettigheter	14		
Utsatt skattefordel		839	
Sum immaterielle eiendeler		839	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	14		
Maskiner og anlegg	14		
Skip, rigger, fly og lignende	14		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	14		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	11		
Investeringer i aksjer og andeler		500 001	
Andre langsiktige fordringer		444 000	
Sum finansielle anleggsmidler		944 001	
Sum anleggsmidler		944 840	
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	10	51 760	0
Sum fordringer		51 760	0
Bankinnskudd kontanter			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	13	500 429	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		500 429	
Sum omløpsmidler		552 188	
Sum eiendeler		1 497 028	
<b>Egenkapital</b>			
Innskutt			
Selskapskapital	3,15	1 000 000	
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	
Opptjent			
Annen egenkapital	2,15	-2 973	
Sum opptjent egenkapital		-2 973	
Sum egenkapital		997 027	



## Balanse

	Noter	2021	2020
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Avsetninger for forpliktelser			
Utsatt skatt	12		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Avsetninger for forpliktelser			
Betalbar skatt	12		
Annen kortsiktig gjeld		500 001	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>500 001</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>500 001</b>	
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 497 028</b>	

fredag 22. april 2022

\_\_\_\_\_  
Espen Helle Gabrielsen

Styrets leder



## Noter 2021

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht kursen ved regnskapsårets slutt.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med Skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Aksjer i datterselskap

Investeringer i datterselskap er vurdert etter kostmetoden ettersom konsernet samlet ikke overstiger grensen for små foretak.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

#### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser.

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

#### Garanti

Det er avsatt til forventede garantikostnader. Garantia avsetningen er i balansen oppført under annen kortsiktig gjeld.

### Note 2 - Usikkerhet om videre drift

Driften av selskapet er i liten grad påvirket av korona

Forutsetning for fortsatt drift er lagt til grunn for årsregnskapet



## Note 3 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjens pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	10	100 000	1 000 000

  

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Espen Helle Gabrielsen	10	100 %	
<b>Totalt antall aksjer:</b>	<b>10</b>	<b>100 %</b>	

## Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har ingen ansatte i 2021

## Note 5 - Lønn

Lønnskostnader	2021	2020
Lønn	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 6 - Ytelse ledende personer

Selskapet har ikke utbetalt ytelser til daglig leder i 2021

## Note 7 - Ytelse andre ledende personer

Selskapet har ikke utbetalt ytelser til ledende personer i 2021

## Note 8 - Ytelse revisor

Selskapet har fravalgt revisor og ingen kostnader til revisjon i 2021

## Note 9 - Tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon



## Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til lån til ledende personer i 2021

## Note 11 - Konsern, datterselskap og tilknyttet selskap

Navn og forretningsadresse	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital siste årsregnskap	Resultat siste årsregnskap
FBF Ansatte AS	3 %	0 %		0

## Note 12 - Spesifisering av skatt

Skattekostnader	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
Endringer i utsatt skattefordel	-839	0
Skattekostnad ordinært resultat	-839	0
Ordinært resultat før skatt	-3 811	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	0
Skattepliktig inntekt	-3 811	0
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

## Note 13 - Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd i 2021

## Note 14 - Anleggsmidler

Selskapet har ingen varige driftsmidler eller immaterielle eiendeler i 2021



Note 15 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12		0	0	0
Årsresultat		0	-2 973	-2 973
Utbytte		0	0	0
Andre transaksjoner	1 000 000		0	1 000 000
Egenkapital 31.12	1 000 000		-2 973	997 027